

工银瑞信 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数 证券投资基金 2021 年年度报告

2021 年 12 月 31 日

基金管理人：工银瑞信基金管理有限公司

基金托管人：中信建投证券股份有限公司

送出日期：2022 年 3 月 30 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中信建投证券股份有限公司根据本基金合同规定，于 2022 年 3 月 28 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，但不保证基金一定盈利。

基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险，投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

本报告期自 2021 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

1.2 目录

§ 1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
§ 2 基金简介	5
2.1 基金基本情况.....	5
2.2 基金产品说明.....	5
2.3 基金管理人和基金托管人.....	5
2.4 信息披露方式.....	6
2.5 其他相关资料.....	6
§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	6
3.1 主要会计数据和财务指标.....	6
3.2 基金净值表现.....	7
3.3 其他指标.....	8
3.4 过去三年基金的利润分配情况.....	9
§ 4 管理人报告	9
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	9
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	10
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	10
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明.....	11
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	11
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	12
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	12
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	13
4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明.....	13
§ 5 托管人报告	13
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	13
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	13
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见.....	13
§ 6 审计报告	14
6.1 审计报告基本信息.....	14
6.2 审计报告的基本内容.....	14
§ 7 年度财务报表	16
7.1 资产负债表.....	16
7.2 利润表.....	17
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	18
7.4 报表附注.....	20
§ 8 投资组合报告	44
8.1 期末基金资产组合情况.....	44

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合.....	44
8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细.....	46
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	58
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	59
8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细.....	59
8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细.....	59
8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细.....	59
8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细.....	59
8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明.....	59
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	60
8.12 投资组合报告附注.....	60
§ 9 基金份额持有人信息.....	61
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	61
9.2 期末上市基金前十名持有人.....	61
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	61
9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况.....	61
§ 10 开放式基金份额变动.....	62
§ 11 重大事件揭示.....	62
11.1 基金份额持有人大会决议.....	62
11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动.....	62
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	63
11.4 基金投资策略的改变.....	63
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	63
11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况.....	63
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	63
11.8 其他重大事件.....	64
§ 12 影响投资者决策的其他重要信息.....	65
12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况.....	65
12.2 影响投资者决策的其他重要信息.....	65
§ 13 备查文件目录.....	65
13.1 备查文件目录.....	65
13.2 存放地点.....	66
13.3 查阅方式.....	66

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	工银瑞信 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	工银 MSCI 中国 ETF
场内简称	工银 MSCI、工银 MSCI 中国 ETF
基金主代码	512320
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2020 年 6 月 29 日
基金管理人	工银瑞信基金管理有限公司
基金托管人	中信建投证券股份有限公司
报告期末基金份额总额	38,040,765.00 份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所
上市日期	2020 年 8 月 7 日

2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化，力争实现与标的指数表现相一致的长期投资收益。在正常市场情况下，力争控制本基金日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.2%，年跟踪误差不超过 2%。
投资策略	本基金采取完全复制策略，跟踪标的指数的表现，即按照标的指数的成份股票的构成及其权重构建基金股票投资组合，并根据标的指数成份股票及其权重的变动进行相应调整。本基金投资于标的指数成份股及其备选成份股的比例不低于基金资产净值的 90%，且不低于非现金基金资产的 80%，因法律法规的规定而受限制的情形除外。
业绩比较基准	MSCI 中国 A 股人民币指数收益率。
风险收益特征	本基金属于股票型基金，风险与收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。本基金为指数基金，主要采用完全复制策略，跟踪标的指数市场表现，具有与标的指数、以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		工银瑞信基金管理有限公司	中信建投证券股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	朱碧艳	朱志明
	联系电话	400-811-9999	4008-888-108
	电子邮箱	customerservice@icbccs.com.cn	service@csc.com.cn
客户服务电话		400-811-9999	95587
传真		010-66583158	010-85130975
注册地址		北京市西城区金融大街 5 号、甲 5 号 9 层甲 5 号 901	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼

办公地址	北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 A 座 6-9 层	北京市东城区朝阳门内大街 2 号凯恒中心 B 座 10 层
邮政编码	100033	100010
法定代表人	赵桂才	王常青

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.icbccs.com.cn
基金年度报告备置地点	基金管理人或基金托管人的住所

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 16 层
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 号

§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2021 年	2020 年 6 月 29 日（基金合同生效日） -2020 年 12 月 31 日
本期已实现收益	13,620,395.89	10,425,654.90
本期利润	3,137,962.65	23,485,222.08
加权平均基金份额本期利润	0.0377	0.0663
本期加权平均净值利润率	3.39%	6.58%
本期基金份额净值增长率	1.15%	10.02%
3.1.2 期末数据和指标	2021 年末	2020 年末
期末可供分配利润	4,295,273.99	5,452,781.58
期末可供分配基金份额利润	0.1129	0.0407
期末基金资产净值	42,336,038.99	147,465,666.50
期末基金份额净值	1.1129	1.1002
3.1.3 累计期末指标	2021 年末	2020 年末
基金份额累计净	11.29%	10.02%

值增长率		
------	--	--

注：1、上述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

2、本期已实现收益是指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

3、期末可供分配利润，为期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

4、所列数据截止到报告期最后一日，无论该日是否为开放日或交易所的交易日。

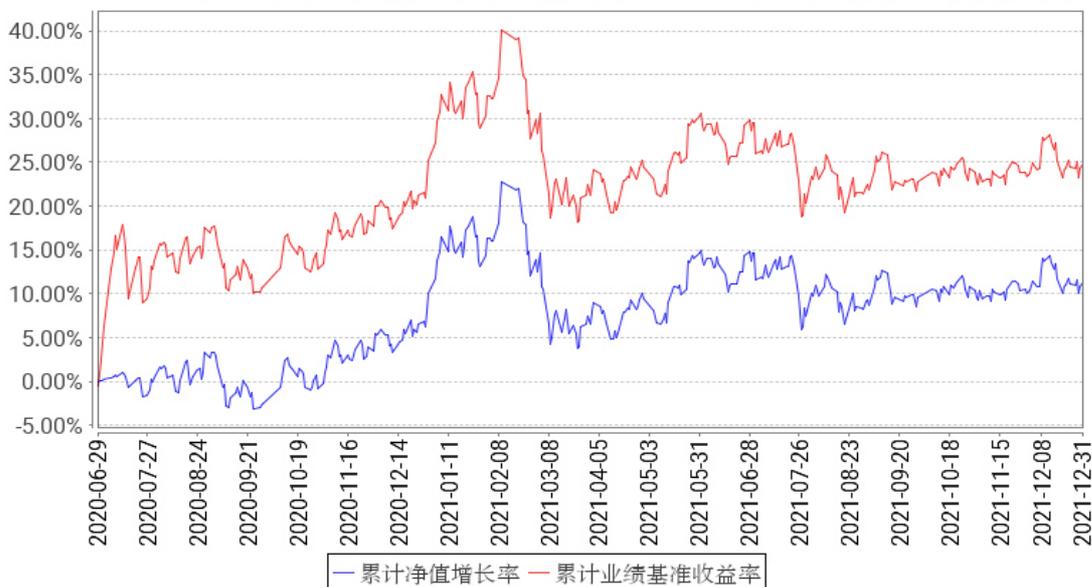
3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去三个月	1.54%	0.74%	1.57%	0.75%	-0.03%	-0.01%
过去六个月	-2.95%	0.98%	-3.66%	0.99%	0.71%	-0.01%
过去一年	1.15%	1.15%	-0.40%	1.16%	1.55%	-0.01%
自基金合同生效起至今	11.29%	1.09%	24.78%	1.23%	-13.49%	-0.14%

3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

工银MSCI中国ETF累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图

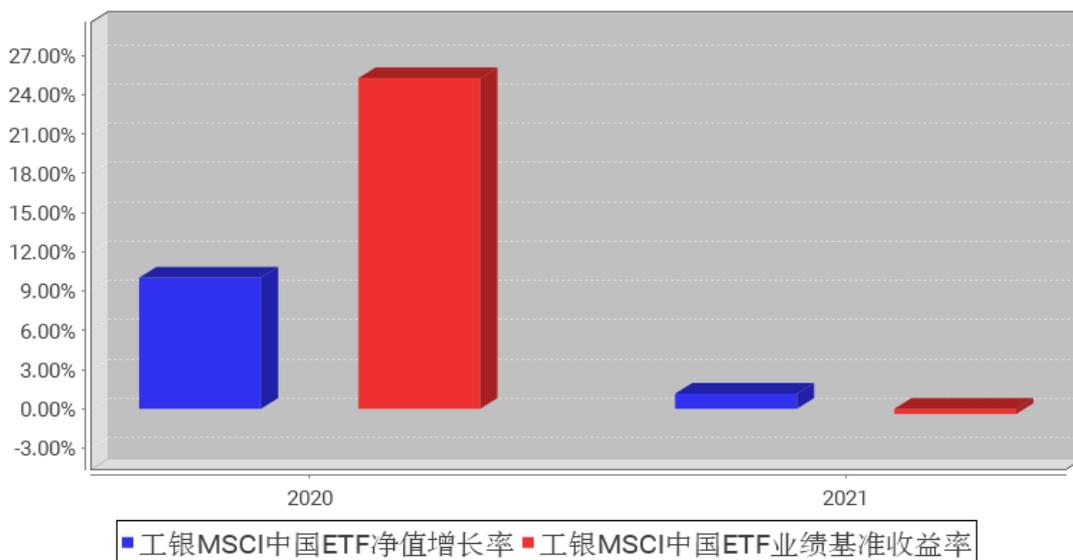


注：1、本基金基金合同于 2020 年 06 月 29 日生效。

2、根据基金合同规定，本基金建仓期为 6 个月。截至本报告期末，本基金的投资符合基金合同关于投资范围及投资限制的规定。

3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

工银MSCI中国ETF基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



3.3 其他指标

无。

3.4 过去三年基金的利润分配情况

无。

§ 4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

本基金管理人为工银瑞信基金管理有限公司，成立于 2005 年 6 月，是我国第一家由银行直接发起设立并控股的合资基金管理公司。公司目前在北京、上海、深圳设有分公司，在香港和上海设有全资子公司——工银瑞信资产管理（国际）有限公司、工银瑞信投资管理有限公司。

经过十多年的发展，工银瑞信(含子公司)已拥有公募基金、基金公司资管计划、基金子公司资管计划、社保基金境内外委托投资、基本养老保险基金委托投资、保险资金委托投资、企业年金、职业年金、养老金产品等多项产品管理人资格和 QDII、QFII、RQFII 等多项业务资格，成为国内业务资格全面、产品种类丰富、经营业绩优秀、资产管理规模领先、业务发展均衡的基金管理公司之一。

公司始终坚持“以稳健的投资管理，为客户提供卓越的理财服务”为使命，依托强大的股东背景、稳健的经营理念、科学的投研体系、严密的风控机制和资深的管理团队，立足市场化、专业化、规范化和国际化，坚持“稳健投资、价值投资、长期投资”，致力于为广大投资者提供一流的投资管理服务。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
邓皓友	本基金的基金经理	2020年6月29日	-	8年	曾在瀚华金控股份有限公司担任数据分析师；2014年加入工银瑞信，现任指数投资中心衍生品投资资深研究员、基金经理。2019年10月29日至今，担任工银瑞信创业板交易型开放式指数证券投资基金基金经理；2020年6月29日至今，担任工银瑞信MSCI中国A股交易型开放式指数证券投资基金基金经理；2021年2月9日至今，担任工银瑞信中证消费服务领先交易型开放式指数证券投资基金基金经理；2021年2月9日至今，担任工银瑞信中证创新药产业交易型开放式指数证券投资基金基金经理；2021年3月24日至今，担任工银瑞信大和日经225交易型开放式指数证券

					投资基金（QDII）基金经理；2021 年 6 月 18 日至今，担任工银瑞信中证 180ESG 交易型开放式指数证券投资基金基金经理。
--	--	--	--	--	--

注：1、任职日期为基金合同生效日或本基金管理人对外披露的任职日期；离职日期为本基金管理人对外披露的离职日期。

2、证券从业的含义遵从行业协会《证券从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.1.3 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理同时管理的产品情况

本报告期末本基金的基金经理无兼任私募资产管理计划投资经理的情况。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格按照《证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同、招募说明书等有关基金法律文件的规定，依照诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益，无损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

本基金管理人根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法律法规和公司内部规章，制定了《公平交易管理办法》，对公司管理的各类投资组合的公平对待做了明确具体的规定，办法涵盖了公平交易的原则、适用范围、部门职责、具体程序和违规问责等。

在研究和投资决策环节，研究人员根据不同投资组合的投资目标、投资风格、投资范围和关联交易限制等建立投资备选池，投资人员在此基础上根据投资授权构建具体的投资组合，并确保公平对待其管理的不同投资组合。

在交易执行环节，交易人员根据公司内部权限管理规定获得权限，并遵循价格优先、时间优先、综合平衡、比例实施等执行原则，保证交易在不同投资组合间的利益公平。

同时本基金管理人在投资交易系统中设置“公平交易模块”，对于满足条件的指令，系统自动通过公平交易模块执行。

在监控和检查环节，风险管理人员对交易价格公允性等进行监控和分析，监察稽核人员定期对公平交易执行情况进行稽核。发现异常情况的，要求投资人员进行解释说明并核查其真实性、合理性。

本基金管理人通过上述措施全面落实公平交易要求，并持续地完善公平交易制度，确保公平对待各类投资人，保护投资人的利益。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期，按照时间优先、价格优先的原则，本基金管理人对满足限价条件且对同一证券有

相同交易需求的基金等投资组合，均采用了系统中的公平交易模块进行操作，实现了公平交易；未出现清算不到位的情况，且本基金及本基金与本基金管理人管理的其他投资组合之间未发生法律法规禁止的反向交易及交叉交易。

本基金管理人于每季度和年度对公司管理的不同投资组合进行了同向交易价差分析，采用了日内、3日内、5日内的时间窗口，假设不同组合间价差为零，进行了 T 分布检验。对于没有通过检验的交易，公司根据交易价格、交易频率、交易数量、交易时间进行了具体分析。经分析，本报告期未出现本基金管理人管理的不同投资组合间有同向交易价差异常的情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本基金本报告期内未出现异常交易的情况。本报告期内，本公司所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5%的情况有 10 次。投资组合经理因投资组合的投资策略而发生同日反向交易，未导致不公平交易和利益输送。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

本报告期内，本基金跟踪误差产生的主要来源是：1) 申购赎回的影响；2) 成份股票的停牌；3) 指数成分股调整等。

本基金为指数型基金，基金管理人将继续按照基金合同的要求，坚持指数化投资策略，通过运用定量分析等技术，分析和应对导致基金跟踪误差的因素，继续努力将基金的跟踪误差控制在较低水平。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

报告期内，本基金净值增长率为 1.15%，业绩比较基准收益率为-0.40%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

在 2021 年，A 股市场经历了较大的市场波动，市场风格也出现了一定的分化，后续波动和分化仍然会影响 2022 年的市场行情。展望 2022 年，经济增长压力仍在，但经济有望表现出一定的韧性，“稳增长”和“宽信用”的政策有望得到延续，货币政策上流动性得到边际改善的可能性仍在，对于 A 股市场也可能产生更为积极的促进作用。从板块来看，一方面基本面业绩增速相对有优势的行业或主题，未来仍可能保持较好的景气度，良好的成长性有望得到市场的持续关注，另一方面，前期部分板块已经得到一定的估值回调，未来存在估值修复的可能，其配置的性价比得到了一定的提升，但仍需注意包括美联储加息及缩表等海外因素对于 A 股市场的影响，市场的分化和风格的切换大概率仍会延续。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，基金管理人持续加强法律合规风险管理和监察稽核工作，使得法律合规风险被及时识别并得到控制，保障公司各项业务的合法合规。

合规管理方面，一是积极跟踪法律法规的变化和监管动态，及时向业务部门解读、传达最新法规和监管要求及其对公司业务的影响，落实各项要求的责任部门，使得公司从业人员知法、守法。二是严格的事前监督审查和控制机制，保障业务开展的合法合规性。事前合法合规审核全面覆盖公司的新产品设计、基金募集和持续营销、宣传推介、基金等各受托资产的投资交易管理、基金信息披露等业务，并利用系统对相关投资组合的投资合规风险实现事前控制。三是严格的事中指标监控机制，保证投资过程的合规性。公司设置专人专岗监控投资指标，利用系统和人工相结合的方式，实现重点监控环节的刚性控制，系统无法实现控制的环节进行人工审核与复核。四是及时的事后风险管理机制，保证潜在合规风险得到及时解决。通过系统事后监测并提示各投资组合的被动超标情况，跟踪其限期回归到合规范围之内。五是持续开展合规培训，不断增强公司员工合规意识，促进公司合规文化的建设。公司通过对新员工的合规培训、对全体人员的年度合规培训、对投研人员和销售人员的专项培训等多种形式，结合新出台的法律法规和行业风险事件，加深员工对法律法规和 risk 的理解，从而使得相关法规、政策、制度在公司内部得到有效落实。

监察稽核方面，一是定期对基金投研交易、销售和后台运营等各项业务开展情况、内部规章制度执行情况、合规控制和风险控制情况进行系统全面的检查和评价，跟进后续改进情况。同时，按照年度监察稽核计划开展有针对性的专项稽核工作。二是持续完善制度流程和监控模型，采用有效手段，日常监控投资管理人员的个人行为，利用公平交易、异常交易监控模型分析投资人员的投资行为，防范出现违反“三条底线”的情形。三是关注内部控制的健全性和有效性，全面梳理各项业务的工作流程，对其中的各项风险进行识别、评估，并对现有的控制手段提出改进性建议。同时，结合出台的法律法规和行业的新要求，督促公司及时制定、更新规章制度和完善业务流程。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

1、参与估值流程各方及人员（或小组）的职责分工、专业胜任能力和相关工作经历

（1）职责分工

估值小组成员为 4 人，分别来自公司运作部、固定收益部（或研究部）、风险管理部、法律合规部，组长由运作部负责人担任。

各部门负责人推荐各部门成员，如需更换，由相应部门负责人提出。小组成员需经运作部分管副总批准同意。

(2) 专业胜任能力及相关工作经历

小组由具有多年从事估值运作、证券行业研究、风险管理及熟悉业内法律法规的专家型人员组成。

2、投资经理参与或决定估值的程度

投资经理可参与讨论估值原则和方法，但不得参与最终估值决策。

3、参与估值流程各方之间存在的任何重大利益冲突

参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

4、已签约的与估值相关的任何定价服务的性质与程度

定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。本基金所采用的估值流程及估值结果均已经过会计师事务所鉴证，并经托管银行复核确认。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本报告期内，本基金未实施利润分配，符合法律法规和基金合同的相关约定。

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本基金在报告期内没有触及 2014 年 8 月 8 日生效的《公开募集证券投资基金运作管理办法》第四十一条规定的条件。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

在本报告期内，本基金托管人在托管工银瑞信 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金过程中，严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规和基金合同的有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，尽职尽责地履行了托管人应尽的义务。

5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

在本报告期内，本基金托管人按照相关法律法规、基金合同、托管协议和其他有关规定，对本基金的资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核，对本基金的投资运作进行了监督，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本报告中财务指标、净值收益表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告的数据真实、准确和完整（注：财务会计报告中的“金融工具风险及管理”部分，以及涉及关联方和基金份额持有人信息等相关数据未在托管人复核范围内）。

§ 6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	安永华明（2022）审字第 60802052_A92 号

6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	工银瑞信 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	<p>我们审计了工银瑞信 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润表、所有者权益（基金净值）变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的工银瑞信 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了工银瑞信 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和净值变动情况。</p>
形成审计意见的基础	<p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于工银瑞信 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>
强调事项	-
其他事项	-
其他信息	<p>工银瑞信 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p>
管理层和治理层对财务报表的责任	<p>管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，管理层负责评估工银瑞信 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金的持续经营能力，披露与持</p>

	<p>续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>治理层负责监督工银瑞信 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金的财务报告过程。</p>
注册会计师对财务报表审计的责任	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：</p> <p>（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对工银瑞信 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致工银瑞信 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金不能持续经营。</p> <p>（5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</p> <p>我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p>
会计师事务所的名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师的姓名	王珊珊 马剑英
会计师事务所的地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 16 层
审计报告日期	2022 年 3 月 25 日

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：工银瑞信 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金

报告截止日：2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2021 年 12 月 31 日	上年度末 2020 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	7.4.7.1	885,061.43	1,723,177.61
结算备付金		70,753.12	322,022.35
存出保证金		16,467.18	579,045.21
交易性金融资产	7.4.7.2	41,856,911.53	145,725,158.16
其中：股票投资		41,856,911.53	145,725,158.16
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
应收证券清算款		-	144,787.47
应收利息	7.4.7.5	267.45	820.05
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		42,829,460.71	148,495,010.85
负债和所有者权益	附注号	本期末 2021 年 12 月 31 日	上年度末 2020 年 12 月 31 日
负 债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		-	270,151.03
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		23,238.40	66,908.70
应付托管费		4,647.66	13,381.75
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	27,927.00	76,908.87
应交税费		-	-
应付利息		-	-

应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	437,608.66	601,994.00
负债合计		493,421.72	1,029,344.35
所有者权益：			
实收基金	7.4.7.9	38,040,765.00	134,040,765.00
未分配利润	7.4.7.10	4,295,273.99	13,424,901.50
所有者权益合计		42,336,038.99	147,465,666.50
负债和所有者权益总计		42,829,460.71	148,495,010.85

注：1、本基金基金合同生效日为 2020 年 6 月 29 日，上年度可比期间财务报表的实际编制期间系 2020 年 6 月 29 日（基金合同生效日）至 2020 年 12 月 31 日止，下同。

2、报告截止日 2021 年 12 月 31 日，基金份额净值为人民币 1.1129 元，基金份额总额为 38,040,765.00 份。

7.2 利润表

会计主体：工银瑞信 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2020 年 6 月 29 日（基金合 同生效日）至 2020 年 12 月 31 日
一、收入		4,346,535.66	25,909,414.31
1. 利息收入		14,783.18	849,620.82
其中：存款利息收入	7.4.7.11	14,783.18	849,620.82
债券利息收入		-	-
资产支持证券利息 收入		-	-
买入返售金融资产 收入		-	-
证券出借利息收入		-	-
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-” 填列）		14,587,742.72	11,673,043.31
其中：股票投资收益	7.4.7.12	13,176,376.08	10,010,969.72
基金投资收益	-	-	-
债券投资收益	7.4.7.13	-	-
资产支持证券投资 收益	7.4.7.13.5	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-	-
股利收益	7.4.7.16	1,411,366.64	1,662,073.59

3. 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	7.4.7.17	-10,482,433.24	13,059,567.18
4. 汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
5. 其他收入(损失以“-”号填列)	7.4.7.18	226,443.00	327,183.00
减: 二、费用		1,208,573.01	2,424,192.23
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	466,303.89	886,964.80
2. 托管费	7.4.10.2.2	93,260.79	177,392.99
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	-	-
4. 交易费用	7.4.7.19	186,048.95	1,045,493.17
5. 利息支出		-	-
其中: 卖出回购金融资产支出		-	-
6. 税金及附加		-	-
7. 其他费用	7.4.7.20	462,959.38	314,341.27
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		3,137,962.65	23,485,222.08
减: 所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		3,137,962.65	23,485,222.08

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体: 工银瑞信 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金

本报告期: 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

单位: 人民币元

项目	本期 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	134,040,765.00	13,424,901.50	147,465,666.50
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	3,137,962.65	3,137,962.65
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以“-”号填列)	-96,000,000.00	-12,267,590.16	-108,267,590.16
其中: 1. 基金申购款	-	-	-
2. 基金赎回	-96,000,000.00	-12,267,590.16	-108,267,590.16

回款			
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列）	-	-	-
五、期末所有者权益（基金净值）	38,040,765.00	4,295,273.99	42,336,038.99
项目	上年度可比期间 2020年6月29日（基金合同生效日）至2020年12月31日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	659,040,765.00	-	659,040,765.00
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	23,485,222.08	23,485,222.08
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）	-525,000,000.00	-10,060,320.58	-535,060,320.58
其中：1. 基金申购款	3,000,000.00	-83,022.08	2,916,977.92
2. 基金赎回款	-528,000,000.00	-9,977,298.50	-537,977,298.50
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列）	-	-	-
五、期末所有者权益（基金净值）	134,040,765.00	13,424,901.50	147,465,666.50

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署：

赵桂才

郝焱

关亚君

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

工银瑞信 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金（以下简称“本基金”），系经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2020]743 号《关于准予工银瑞信 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金注册的批复》的注册，由工银瑞信基金管理有限公司向社会公开发行募集，基金合同于 2020 年 6 月 29 日正式生效，首次设立募集规模为 659,040,765.00 份基金份额。本基金为交易型开放式，存续期限为不定期。本基金的基金管理人为工银瑞信基金管理有限公司，登记结算机构为中国证券登记结算有限责任公司，基金托管人为中信建投证券股份有限公司。

7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制，同时，对于在具体会计核算和信息披露方面，也参考了中国证券投资基金业协会修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第 2 号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号〈年度报告和中期报告〉》及其他中国证监会及中国证券投资基金业协会颁布的相关规定及参考意见。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

本基金财务报表所载财务信息根据下列依照企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》和其他相关规定所厘定的主要会计政策和会计估计编制。

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具是指形成本基金的金融资产（或负债），并形成其他单位的金融负债（或资产）或权益工具的合同。

(1) 金融资产分类

本基金的金融资产于初始确认时分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项；

本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要包括股票投资、债券投资和衍生工具等；

(2) 金融负债分类

本基金的金融负债于初始确认时归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本基金目前持有的金融负债划分为其他金融负债。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的股票、债券等，以及不作为有效套期工具的衍生工具，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益；

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，应当确认为当期收益。每日，本基金将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益；

处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益；

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该收取金融资产现金流量的权利已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认；

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，该金融负债或其一部分将终止确认；

本基金已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债；

本基金主要金融工具的成本计价方法具体如下：

(1) 股票投资

买入股票于成交日确认为股票投资，股票投资成本，按成交日应支付的全部价款扣除交易费用入账；

卖出股票于成交日确认股票投资收益，卖出股票的成本按移动加权平均法于成交日结转；

(2) 债券投资

买入债券于成交日确认为债券投资。债券投资成本，按成交日应支付的全部价款扣除交易费用入账，其中所包含的债券应收利息单独核算，不构成债券投资成本；

买入零息债券视同到期一次性还本付息的附息债券，根据其发行价、到期价和发行期限按直线法推算内含票面利率后，按上述会计处理方法核算；

卖出债券于成交日确认债券投资收益，卖出债券的成本按移动加权平均法结转；

(3) 权证投资

买入权证于成交日确认为权证投资。权证投资成本按成交日应支付的全部价款扣除交易费用后入账；

卖出权证于成交日确认衍生工具投资收益，卖出权证的成本按移动加权平均法于成交日结转；

(4) 分离交易可转债

申购新发行的分离交易可转债于获得日，按可分离权证公允价值占分离交易可转债全部公允价值的比例将购买分离交易可转债实际支付全部价款的一部分确认为权证投资成本，按实际支付的全部价款扣减可分离权证确定的成本确认债券成本；

上市后，上市流通的债券和权证分别按上述(2)、(3)中相关原则进行计算；

(5) 回购协议

本基金持有的回购协议（封闭式回购），以成本列示，按实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率）在实际持有期间内逐日计提利息。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本基金以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本基金假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本基金在计量日能够进入的交易市场。本基金采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同

资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本基金对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

本基金持有的股票投资、债券投资和权证投资等投资按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 存在活跃市场的金融工具，按照估值日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价作为公允价值；估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，应采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，应对报价进行调整，确定公允价值。

与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价；

(2) 不存在活跃市场的金融工具，应采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术确定公允价值时，应优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值；

(3) 如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值的，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的方法估值；

(4) 如有新增事项，按国家最新规定估值。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的，同时本基金计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额所对应的金额。由于申购和赎回引起的实收基金份额变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日确认。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益平准金指在申购或赎回

基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现收益/（损失）占基金净值比例计算的金额。未实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现利得/（损失）占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日确认。

未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“损益平准金”科目中核算，并于期末全额转入“未分配利润/（累计亏损）”。

7.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

(1) 存款利息收入按存款的本金与适用的利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示；

(2) 债券利息收入按债券票面价值与票面利率或内含票面利率计算的金额扣除应由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在债券实际持有期内逐日计提；

(3) 资产支持证券利息收入按证券票面价值与票面利率计算的金额，扣除应由资产支持证券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在证券实际持有期内逐日计提；

(4) 买入返售金融资产收入，按买入返售金融资产的成本及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率），在回购期内逐日计提；

(5) 股票投资收益/（损失）于卖出股票成交日确认，并按卖出股票成交金额与其成本的差额入账；

(6) 债券投资收益/（损失）于成交日确认，并按成交总额与其成本、应收利息的差额入账；

(7) 衍生工具收益/（损失）于卖出权证成交日确认，并按卖出权证成交金额与其成本的差额入账；

(8) 股利收益于除息日确认，并按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除应由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额入账；

(9) 公允价值变动收益/（损失）系本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失。

7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费等费用在费用涵盖期间按基金合同或相关公告约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

(1) 本基金的每份基金份额享有同等分配权；

(2) 基金收益分配采用现金分红方式；

(3) 基金收益分配数额的确定原则为：使收益分配后基金累计报酬率尽可能贴近业绩比较基准同期累计报酬率；

(4) 基于本基金的性质和特点，本基金收益分配不须以弥补浮动亏损为前提，收益分配后有可能使除息后的基金份额净值低于面值，即基金收益分配基准日的基金份额净值减去收益分配金额后可能低于面值；

(5) 基金合同生效不满 3 个月可不进行收益分配；

(6) 法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

在不违反法律法规的规定且对基金份额持有人利益无实质不利影响的前提下，基金管理人在与基金托管人协商一致并按照监管部门要求履行适当程序后，将对上述基金收益分配政策进行调整，并于变更实施日前在规定媒介公告。

7.4.4.12 分部报告

无。

7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

无。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

无。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

7.4.5.3 差错更正的说明

无。

7.4.6 税项

(1) 印花税

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自 2008 年 4 月 24 日起，调整证券（股票）交易印花税税率，由原先的 3‰调整为 1‰；

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自 2008 年 9 月 19 日起，调整由出让方按证券（股票）交易印花税税率缴纳印花税，受让方不再征收，税率不变；

（2）增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36 号文《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》的规定，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税；国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来利息收入免征增值税；存款利息收入不征收增值税；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]46 号文《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》的规定，金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]70 号文《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》的规定，金融机构开展的买断式买入返售金融商品业务、同业存款、同业存单以及持有金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]140 号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》的规定，资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]56 号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，自 2018 年 1 月 1 日起，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为（以下简称“资管产品运营业务”），暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税，资管产品管理人未分别核算资管产品运营业务和其他业务的销售额和增值税应纳税额的除外。资管产品管理人可选择分别或汇总核算资管产品运营业务销售额和增值税应纳税额。对资管产品在 2018 年 1 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

根据财政部、国家税务总局财税[2017]90 号文《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》的规定，自 2018 年 1 月 1 日起，资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务、发生的部分金融商品转让业务，按照以下规定确定销售额：提供贷款服务，以 2018 年 1 月 1 日起产生的利息及利息性质的收入为销售额；转让 2017 年 12 月 31 日前取得的股票（不包括限售股）、债券、基金、非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以 2017 年最后一个交易日的股票收盘价（2017 年最后一个交易日处于停牌期间的股票，为停牌前最后一个交易日收盘价）、债券估值（中债金融估值中心有限公司或中证指数有限公司提供的债券估值）、基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额；

增值税附加税包括城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加，以实际缴纳的增值税税

额为计税依据，分别按规定的比例缴纳。

(3) 企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》的规定，自2004年1月1日起，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，继续免征企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

(4) 个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2008]132号文《财政部、国家税务总局关于储蓄存款利息所得有关个人所得税政策的通知》的规定，自2008年10月9日起，对储蓄存款利息所得暂免征收个人所得税；

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2012]85号文《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》的规定，自2013年1月1日起，证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限在1个月以内（含1个月）的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在1个月以上至1年（含1年）的，暂减按50%计入应纳税所得额；持股期限超过1年的，暂减按25%计入应纳税所得额。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税；

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2015]101号文《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》的规定，自2015年9月8日起，证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限超过1年的，股息红利所得暂免征收个人所得税。

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2021年12月31日	上年度末 2020年12月31日
活期存款	885,061.43	1,723,177.61
定期存款	-	-
其中：存款期限1个月以内	-	-
存款期限1-3个月	-	-
存款期限3个月以上	-	-
其他存款	-	-

合计	885,061.43	1,723,177.61
----	------------	--------------

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2021年12月31日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	39,279,777.59	41,856,911.53	2,577,133.94
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	-	-
	银行间市场	-	-
	合计	-	-
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	39,279,777.59	41,856,911.53	2,577,133.94
项目	上年度末 2020年12月31日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	132,665,590.98	145,725,158.16	13,059,567.18
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	-	-
	银行间市场	-	-
	合计	-	-
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	132,665,590.98	145,725,158.16	13,059,567.18

注：股票投资项含可退替代款估值增值。

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

无。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

无。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日	上年度末 2020 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	224.22	373.89
应收定期存款利息	-	-
应收其他存款利息	-	-
应收结算备付金利息	35.09	159.50
应收债券利息	-	-
应收资产支持证券利息	-	-
应收买入返售证券利息	-	-
应收申购款利息	-	-
应收黄金合约拆借孳息	-	-
应收出借证券利息	-	-
其他	8.14	286.66
合计	267.45	820.05

7.4.7.6 其他资产

无。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日	上年度末 2020 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	27,927.00	76,908.87
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	27,927.00	76,908.87

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日	上年度末 2020 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	-	-
应付证券出借违约金	-	-
预提审计费	40,000.00	50,000.00
指数使用费	32,074.53	96,359.30
预提信息披露费	80,000.00	60,000.00
IOPV 服务费	50,000.00	-
应退替代款	235,534.13	395,634.70
合计	437,608.66	601,994.00

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额

上年度末	134,040,765.00	134,040,765.00
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-96,000,000.00	-96,000,000.00
- 基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算调整	-	-
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	38,040,765.00	38,040,765.00

注：若本基金有分红及转换业务，申购含红利再投、转换入份额；赎回含转换出份额。

7.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	5,452,781.58	7,972,119.92	13,424,901.50
本期利润	13,620,395.89	-10,482,433.24	3,137,962.65
本期基金份额交易产生的变动数	-11,537,155.68	-730,434.48	-12,267,590.16
其中：基金申购款	-	-	-
基金赎回款	-11,537,155.68	-730,434.48	-12,267,590.16
本期已分配利润	-	-	-
本期末	7,536,021.79	-3,240,747.80	4,295,273.99

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2021年1月1日至2021年12月31日	2020年6月29日（基金合同生效日）至2020年12月31日
活期存款利息收入	11,717.22	87,642.59
定期存款利息收入	-	747,654.44
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	1,010.27	10,691.64
其他	2,055.69	3,632.15
合计	14,783.18	849,620.82

7.4.7.12 股票投资收益

7.4.7.12.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2021年1月1日至2021年12月31日	2020年6月29日（基金合同生效日）至2020年12月31日
股票投资收益——买卖股票差价收入	8,043,222.62	4,028,094.11
股票投资收益——赎回差价收入	5,133,153.46	5,982,875.61

股票投资收益——申购 差价收入	-	-
股票投资收益——证券 出借差价收入	-	-
合计	13,176,376.08	10,010,969.72

7.4.7.12.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2021年1月1日至2021年12月31 日	上年度可比期间 2020年6月29日（基金合同 生效日）至2020年12月31日
卖出股票成交总额	86,017,183.37	275,307,285.72
减：卖出股票成本总 额	77,973,960.75	271,279,191.61
买卖股票差价收入	8,043,222.62	4,028,094.11

7.4.7.12.3 股票投资收益——赎回差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2021年1月1日至2021年12月31日	上年度可比期间 2020年6月29日（基金合同生 效日）至2020年12月31日
赎回基金份额对价总 额	108,267,590.16	537,977,298.50
减：现金支付赎回款总 额	47,511,692.16	233,979,832.50
减：赎回股票成本总额	55,622,744.54	298,014,590.39
赎回差价收入	5,133,153.46	5,982,875.61

7.4.7.12.4 股票投资收益——申购差价收入

无。

7.4.7.12.5 股票投资收益——证券出借差价收入

无。

7.4.7.13 债券投资收益

7.4.7.13.1 债券投资收益项目构成

无。

7.4.7.13.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

无。

7.4.7.13.3 债券投资收益——赎回差价收入

无。

7.4.7.13.4 债券投资收益——申购差价收入

无。

7.4.7.13.5 资产支持证券投资收益

无。

7.4.7.14 贵金属投资收益**7.4.7.14.1 贵金属投资收益项目构成**

无。

7.4.7.14.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

无。

7.4.7.14.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

无。

7.4.7.14.4 贵金属投资收益——申购差价收入

无。

7.4.7.15 衍生工具收益**7.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入**

无。

7.4.7.15.2 衍生工具收益——其他投资收益

无。

7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2021年1月1日至2021年12月31日	2020年6月29日（基金合同生效日）至2020年12月31日
股票投资产生的股利收益	1,411,366.64	1,662,073.59
其中：证券出借权益补偿收入	-	-
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	1,411,366.64	1,662,073.59

7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期	上年度可比期间
	2021年1月1日至2021年12月31日	2020年6月29日（基金合同生效日）至2020年12月31日

		日
1. 交易性金融资产	-10,482,433.24	13,059,567.18
股票投资	-10,482,433.24	13,059,567.18
债券投资	-	-
资产支持证券投资	-	-
基金投资	-	-
贵金属投资	-	-
其他	-	-
2. 衍生工具	-	-
权证投资	-	-
3. 其他	-	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税	-	-
合计	-10,482,433.24	13,059,567.18

7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2021年1月1日至2021年12月 31日	上年度可比期间 2020年6月29日（基金合 同生效日）至2020年12月31 日
基金赎回费收入	-	-
替代损益	226,443.00	88,464.75
其他	-	238,718.25
合计	226,443.00	327,183.00

7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2021年1月1日至2021年12月 31日	上年度可比期间 2020年6月29日（基金合同生效日） 至2020年12月31日
交易所市场交易费用	186,048.95	1,045,493.17
银行间市场交易费用	-	-
合计	186,048.95	1,045,493.17

7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2021年1月1日至2021年12月 31日	上年度可比期间 2020年6月29日（基金合同生效日） 至2020年12月31日
审计费用	40,000.00	50,000.00
信息披露费	80,000.00	60,000.00
证券出借违约金	-	-
IOPV 服务费	50,000.00	20,081.97
开户费	-	400.00

注册登记费	150,000.00	87,500.00
指数使用费	142,959.38	96,359.30
合计	462,959.38	314,341.27

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

无。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本基金无需要披露的资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
工银瑞信基金管理有限公司	基金管理人
中信建投证券股份有限公司	基金托管人、基金销售机构
中国工商银行股份有限公司	基金管理人股东
瑞士信贷银行股份有限公司	基金管理人股东
工银瑞信资产管理（国际）有限公司	基金管理人的子公司
工银瑞信投资管理有限公司	基金管理人的子公司

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2021年1月1日至2021年12月31日		上年度可比期间 2020年6月29日（基金合同生效日） 至2020年12月31日	
	成交金额	占当期股票 成交总额的比例 （%）	成交金额	占当期股票 成交总额的比例 （%）
中信建投证券股份有 限公司	125,031,981.60	100.00	962,711,282.64	100.00

7.4.10.1.2 债券交易

无。

7.4.10.1.3 债券回购交易

无。

7.4.10.1.4 权证交易

无。

7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2021年1月1日至2021年12月31日			
	当期 佣金	占当期佣金总量 的比例 (%)	期末应付佣金余 额	占期末应付佣金 总额的比例 (%)
中信建投证券股 份有限公司	88,935.52	100.00	27,927.00	100.00
关联方名称	上年度可比期间 2020年6月29日（基金合同生效日）至2020年12月31日			
	当期 佣金	占当期佣金总量 的比例 (%)	期末应付佣金余 额	占期末应付佣金 总额的比例 (%)
中信建投证券股 份有限公司	684,777.02	100.00	76,908.87	100.00

注：上述佣金按市场佣金率计算，以扣除由中登结收取证管费和经手费后的净额列示。该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2021年1月1日至2021年12 月31日	上年度可比期间 2020年6月29日（基金合 同生效日）至2020年12月 31日
当期发生的基金应支付的管理费	466,303.89	886,964.80
其中：支付销售机构的客户维护费	10,986.13	13,914.14

注：本基金的管理费按前一日基金资产净值的0.50%年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.50\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计提，按月支付。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2021年1月1日至2021年12 月31日	上年度可比期间 2020年6月29日（基金合 同生效日）至2020年12月 31日
当期发生的基金应支付的托管费	93,260.79	177,392.99

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的0.10%的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.10\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计提，按月支付。

7.4.10.2.3 销售服务费

无。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易

无。

7.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

7.4.10.4.1 与关联方通过约定申报方式进行的适用固定期限费率的证券出借业务的情况

无。

7.4.10.4.2 与关联方通过约定申报方式进行的适用市场化期限费率的证券出借业务的情况

无。

7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

无。

7.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

无。

7.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2021年1月1日至2021年12月31日		上年度可比期间 2020年6月29日（基金合同生效日）至2020年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中信建投证券股份有限公司	885,061.43	11,717.22	1,723,177.61	87,642.59

7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

于 2021 年 12 月 31 日，本基金持有 4,100.00 股中信建投的 A 股普通股，估值总额为人民币 119,925.00 元，占基金资产净值的比例为 0.28%；本基金持有 59,100.00 股工商银行的 A 股普通

股，估值总额为人民币 273,633.00 元，占基金资产净值的比例为 0.65%。

于 2020 年 12 月 31 日，本基金持有 9,900.00 股中信建投的 A 股普通股，估值总额为人民币 415,800.00 元，占基金资产净值的比例为 0.28%；本基金持有 190,500.00 股工商银行的 A 股普通股，估值总额为人民币 950,595.00 元，占基金资产净值的比例为 0.64%。

7.4.11 利润分配情况

无。

7.4.12 期末(2021 年 12 月 31 日)本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

7.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量(单位：股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
001234	泰慕士	2021 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 11 日	新股未上市	16.53	16.53	323	5,339.19	5,339.19	-

注：以上“可流通日”的日期，最终以发行人公告为准。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

无。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

无。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常经营活动中涉及的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金管理人的风险管理机构由董事会下属的公司治理与风险控制委员会、督察长、公司风

风险管理委员会、法律合规部、风险管理部、信用风险管理团队、内控稽核部以及各个业务部门组成。

公司实行全面、系统的风险管理，风险管理覆盖公司所有战略环节、业务环节和操作环节。同时，对于每一战略环节、业务环节，公司都制定了系统化的风险管理程序，实现风险识别、风险评估、风险处理、风险监控和风险报告的程序化管理，并对风险管理的整个流程进行评估和改进。公司构建了分工明确、相互协作、彼此牵制的风险管理组织结构，形成了由三大防线共同筑成的风险管理体系。其中：

(1) 各业务部门是风险管理的第一道防线，将管控好风险作为开展业务的前提和保障，落实各项风险管理措施，承担风险管理的第一责任。第一道防线按照法律法规的规定，制定本业务条线的制度和流程，对经营和业务流程中的风险主动识别、评估和控制，收集和报告风险点，针对薄弱环节及时进行完善。通过对业务和产品相关制度、流程、系统的自我评估、自我检查、自我完善、自我培训，履行业务经营过程中的自我风险控制职能。

(2) 风险管理部、信用风险管理团队、法律合规部和内控稽核部是风险管理的第二道防线。第二道防线通过制定风险管理政策、标准和要求，为第一道防线提供风险管理的方法、工具、流程、培训和指导，主动为第一道防线风险管控提供支持，独立监控、评估、报告公司整体及业务条线的风险状况和风险变化情况。监督和检查第一道防线风险管理措施的执行和有效性，为第三道防线开展再检查、再监督和内部控制评价提供基础。法律合规部负责合规风险的宣导培训、合规咨询、审查审核和监督检查等，风险管理部负责对公司的投资风险进行独立评估、监控、检查和报告，内控稽核部负责操作风险和员工异常行为排查的管理和检查。

(3) 稽核团队是风险管理的第三道防线。通过内部独立、客观的监督与评价，采用系统化、规范化方法，对第一道、第二道防线在风险管理中的履职情况进行审计，对风险管理的效果进行独立客观的监督、审计、评价和报告，促进公司发展战略和经营管理目标的实现。

同时，公司董事会确定公司风险管理总体目标，制定公司风险管理战略和风险应对策略，对重大事件、重大决策的风险评估意见和风险管理报告进行审议，审批重大风险的解决方案；公司管理层根据董事会的风险管理战略，制定并确保公司风险管理制度得以全面、有效执行，在董事会授权范围内批准重大事件、重大决策的风险评估意见和重大风险的解决方案，组织各业务部门开展风险管控工作。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工

其特征通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金管理人通过信用评级团队和中央交易室建立了内部评级体系和交易对手库，对债券发行主体及债券进行内部评级并跟踪进行评级调整，对交易对手实行准入和分级管理，以控制相应的信用风险。

7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

无。

7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

无。

7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

无。

7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

无。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难。本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券资产的公允价值。本基金于资产负债表日所持有的金融负债的合同约定剩余到期日均为一年以内且一般不计息，因此账面余额一般即为未折现的合约到期现金流量。本基金管理人每日预测本基金的流动性需求，并同时通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析。

7.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析

无。

7.4.13.3.2 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等有关法规的要求建立健全开放式基金流动性风险管理的内部控制体系，审慎评估各类资产的流动性，针对性制定流动性风险管理措施，对本基金组合资产的流动性风险进行管理。本基金的基金管理人采用监控基金组合资产持仓集中度指标、逆回购交易的到期日与交易对手的集中度、流动性受限资产比例、基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值以及压力测试等方式防范流动性风险。并于开放日对本基金的申购赎回情况进行监控，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配，确保本基金资产的变现能力与投资者赎回需求的匹配与平衡。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。本报告期内，本基金未发生重大流动性风险事件。

7.4.13.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况或未来现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2021 年 12 月 31 日	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产							
银行存款	885,061.43	-	-	-	-	-	885,061.43
结算备付金	70,753.12	-	-	-	-	-	70,753.12
存出保证金	16,467.18	-	-	-	-	-	16,467.18
交易性金融资产	-	-	-	-	-	41,856,911.53	41,856,911.53
应收利息	-	-	-	-	-	267.45	267.45
资产总计	972,281.73	-	-	-	-	41,857,178.98	42,829,460.71
负债							

应付管理人报酬	-	-	-	-	-	23,238.40	23,238.40
应付托管费	-	-	-	-	-	4,647.66	4,647.66
应付交易费用	-	-	-	-	-	27,927.00	27,927.00
其他负债	-	-	-	-	-	437,608.66	437,608.66
负债总计	-	-	-	-	-	493,421.72	493,421.72
利率敏感度缺口	972,281.73	-	-	-	-	41,363,757.26	42,336,038.99
上年度末 2020 年 12 月 31 日	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产							
银行存款	1,723,177.61	-	-	-	-	-	1,723,177.61
结算备付金	322,022.35	-	-	-	-	-	322,022.35
存出保证金	579,045.21	-	-	-	-	-	579,045.21
交易性金融资产	-	-	-	-	-	145,725,158.16	145,725,158.16
应收证券清算款	-	-	-	-	-	144,787.47	144,787.47
应收利息	-	-	-	-	-	820.05	820.05
资产总计	2,624,245.17	-	-	-	-	145,870,765.68	148,495,010.85
负债							
应付证券清算款	-	-	-	-	-	270,151.03	270,151.03
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	66,908.70	66,908.70
应付托管费	-	-	-	-	-	13,381.75	13,381.75
应付交易费用	-	-	-	-	-	76,908.87	76,908.87
其他负债	-	-	-	-	-	601,994.00	601,994.00
负债总计	-	-	-	-	-	1,029,344.35	1,029,344.35
利率敏感度缺口	2,624,245.17	-	-	-	-	144,841,421.33	147,465,666.50

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类。

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

7.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险为除市场利率和外汇汇率以外的市场因素（单个证券发行主体自身经营情况或证券市场整体波动）发生变动时导致基金资产发生损失的风险。本基金的金融资产以公允价值计量，所有市场价格因素引起的金融资产公允价值变动均直接反映在当期损益中。本基金管理人对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法进行风险度量和分析，以对风险进行跟踪和控制。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2021年12月31日		上年度末 2020年12月31日	
	公允价值	占基金资产净值比例 (%)	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
交易性金融资产—股票投资	41,856,911.53	98.87	145,725,158.16	98.82
交易性金融资产—基金投资	—	—	—	—
交易性金融资产—贵金属投资	—	—	—	—
衍生金融资产—权证投资	—	—	—	—
其他	—	—	—	—
合计	41,856,911.53	98.87	145,725,158.16	98.82

注：由于四舍五入的原因，公允价值占基金资产净值的比例分项之和与合计可能有尾差。

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	假定本基金的业绩比较基准变化 5%，其他变量不变；	
	用期末时点比较基准浮动 5%基金资产净值相应变化来估测组合市场价格风险；	
	Beta 系数是根据组合的净值数据和基准指数数据回归得出，反映了基金和基准的相关性。	
相关风险变量的变	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	

	动	本期末（2021 年 12 月 31 日）	上年度末（2020 年 12 月 31 日）
分析	业绩比较基准增加 5%	2,084,181.59	4,449,031.55
	业绩比较基准减少 5%	-2,084,181.59	-4,449,031.55

7.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

无。

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

（1）公允价值

本基金非以公允价值计量的金融工具，因其剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

a. 各层次金融工具公允价值

本基金本报告期末持有的以公允价值计量的金融工具中属于第一层次的余额为人民币 41,851,572.34 元，属于第二层次的余额为人民币 5,339.19 元，无属于第三层次的余额（上年度末：属于第一层次的余额为人民币 145,672,181.10 元，属于第二层次的余额为人民币 21,789.54 元，属于第三层次的余额为人民币 31,187.52 元）。

b. 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的股票和可转换债券等证券，若出现重大事项停牌、交易不活跃、或属于非公开发行等情况，本基金分别于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间不将相关证券的公允价值列入第一层次，并根据估值调整中采用的对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次，确定相关证券公允价值应属第二层次或第三层次。本基金政策为以报告期初作为确定金融工具公允价值层次之间转换的时点。本基金持有的以公允价值计量的金融工具第三层次公允价值本期末未发生变动（上年度：无）。

（2）承诺事项

无。

（3）其他事项

无。

§ 8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	41,856,911.53	97.73
	其中：股票	41,856,911.53	97.73
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	955,814.55	2.23
8	其他各项资产	16,734.63	0.04
9	合计	42,829,460.71	100.00

注：1、股票投资项含可退替代款估值增值。

2、由于四舍五入的原因金额占基金总资产的比例分项之和与合计可能有尾差。

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 报告期末指数投资按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	482,437.20	1.14
B	采矿业	1,139,016.00	2.69
C	制造业	25,486,085.74	60.20
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	1,033,890.30	2.44
E	建筑业	666,897.70	1.58
F	批发和零售业	376,610.80	0.89
G	交通运输、仓储和邮政业	1,146,509.10	2.71
H	住宿和餐饮业	46,880.00	0.11
I	信息传输、软件和信息技术服务业	1,516,809.50	3.58
J	金融业	7,528,296.88	17.78
K	房地产业	690,497.60	1.63
L	租赁和商务服务业	575,386.00	1.36

M	科学研究和技术服务业	497,235.20	1.17
N	水利、环境和公共设施管理业	99,582.00	0.24
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	358,747.32	0.85
R	文化、体育和娱乐业	172,059.00	0.41
S	综合	34,632.00	0.08
	合计	41,851,572.34	98.86

注：1、合计项不含可退替代款估值增值；

2、由于四舍五入的原因公允价值占基金资产净值的比例分项之和与合计可能有尾差。

8.2.2 报告期末积极投资按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	5,339.19	0.01
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	-
J	金融业	-	-
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-

	合计	5,339.19	0.01
--	----	----------	------

注：由于四舍五入的原因公允价值占基金资产净值的比例分项之和与合计可能有尾差。

8.2.3 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

无。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

8.3.1 期末指数投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
1	600519	贵州茅台	1,200	2,460,000.00	5.81
2	300750	宁德时代	2,100	1,234,800.00	2.92
3	600036	招商银行	19,400	944,974.00	2.23
4	000858	五粮液	3,700	823,842.00	1.95
5	601318	中国平安	10,100	509,141.00	1.20
6	600900	长江电力	21,400	485,780.00	1.15
7	002594	比亚迪	1,700	455,804.00	1.08
8	601012	隆基股份	5,060	436,172.00	1.03
9	300760	迈瑞医疗	1,100	418,880.00	0.99
10	601888	中国中免	1,900	416,879.00	0.98
11	601166	兴业银行	19,600	373,184.00	0.88
12	600809	山西汾酒	1,160	366,304.80	0.87
13	300059	东方财富	9,700	359,967.00	0.85
14	000568	泸州老窖	1,400	355,418.00	0.84
15	603288	海天味业	3,190	335,300.90	0.79
16	002475	立讯精密	6,607	325,064.40	0.77
17	002352	顺丰控股	4,600	317,032.00	0.75
18	600309	万华化学	3,011	304,111.00	0.72
19	600276	恒瑞医药	5,960	302,231.60	0.71
20	000001	平安银行	18,200	299,936.00	0.71
21	603259	药明康德	2,340	277,477.20	0.66
22	601398	工商银行	59,100	273,633.00	0.65
23	600436	片仔癀	600	262,290.00	0.62
24	600030	中信证券	9,900	261,459.00	0.62
25	002714	牧原股份	4,820	257,195.20	0.61
26	600887	伊利股份	6,000	248,760.00	0.59
27	603501	韦尔股份	800	248,616.00	0.59
28	002142	宁波银行	6,320	241,929.60	0.57
29	600000	浦发银行	27,500	234,575.00	0.55
30	002304	洋河股份	1,400	230,622.00	0.54
31	601919	中远海控	11,690	218,486.10	0.52

32	300015	爱尔眼科	5,069	214,317.32	0.51
33	601288	农业银行	69,900	205,506.00	0.49
34	600406	国电南瑞	5,100	204,153.00	0.48
35	300014	亿纬锂能	1,700	200,906.00	0.47
36	002812	恩捷股份	800	200,320.00	0.47
37	300122	智飞生物	1,600	199,360.00	0.47
38	600438	通威股份	4,400	197,824.00	0.47
39	601668	中国建筑	39,100	195,500.00	0.46
40	300274	阳光电源	1,300	189,540.00	0.45
41	601899	紫金矿业	19,300	187,210.00	0.44
42	601816	京沪高铁	38,100	184,023.00	0.43
43	600031	三一重工	7,876	179,572.80	0.42
44	000002	万科 A	9,000	177,840.00	0.42
45	000725	京东方 A	35,200	177,760.00	0.42
46	600690	海尔智家	5,900	176,351.00	0.42
47	600048	保利发展	11,200	175,056.00	0.41
48	601601	中国太保	6,400	173,568.00	0.41
49	002371	北方华创	500	173,510.00	0.41
50	300124	汇川技术	2,500	171,500.00	0.41
51	601328	交通银行	36,700	169,187.00	0.40
52	002241	歌尔股份	3,100	167,710.00	0.40
53	002493	荣盛石化	9,200	167,072.00	0.39
54	688169	石头科技	200	162,600.00	0.38
55	600893	航发动力	2,500	158,650.00	0.37
56	600111	北方稀土	3,400	155,720.00	0.37
57	600019	宝钢股份	21,000	150,360.00	0.36
58	600585	海螺水泥	3,700	149,110.00	0.35
59	600104	上汽集团	7,200	148,536.00	0.35
60	002460	赣锋锂业	1,000	142,850.00	0.34
61	600745	闻泰科技	1,100	142,230.00	0.34
62	002459	晶澳科技	1,500	139,050.00	0.33
63	601766	中国中车	22,800	138,852.00	0.33
64	000776	广发证券	5,600	137,704.00	0.33
65	601088	中国神华	6,100	137,372.00	0.32
66	002049	紫光国微	600	135,000.00	0.32
67	002129	中环股份	3,100	129,425.00	0.31
68	600016	民生银行	33,100	129,090.00	0.30
69	601818	光大银行	38,800	128,816.00	0.30
70	601658	邮储银行	25,100	128,010.00	0.30
71	600028	中国石化	29,700	125,631.00	0.30
72	000538	云南白药	1,200	125,580.00	0.30
73	601211	国泰君安	7,000	125,230.00	0.30

74	600346	恒力石化	5,400	124,038.00	0.29
75	600999	招商证券	6,900	121,785.00	0.29
76	600010	包钢股份	43,600	121,644.00	0.29
77	603799	华友钴业	1,100	121,341.00	0.29
78	601688	华泰证券	6,800	120,768.00	0.29
79	601066	中信建投	4,100	119,925.00	0.28
80	603986	兆易创新	680	119,578.00	0.28
81	002311	海大集团	1,600	117,280.00	0.28
82	000063	中兴通讯	3,500	117,250.00	0.28
83	300498	温氏股份	6,000	115,560.00	0.27
84	603806	福斯特	880	114,884.00	0.27
85	600050	中国联通	29,100	114,363.00	0.27
86	601225	陕西煤业	9,300	113,460.00	0.27
87	601669	中国电建	14,000	113,120.00	0.27
88	600588	用友网络	3,100	111,228.00	0.26
89	600837	海通证券	9,000	110,340.00	0.26
90	002230	科大讯飞	2,100	110,271.00	0.26
91	601390	中国中铁	18,900	109,431.00	0.26
92	000338	潍柴动力	6,100	109,129.00	0.26
93	002027	分众传媒	13,300	108,927.00	0.26
94	601985	中国核电	13,100	108,730.00	0.26
95	000661	长春高新	400	108,560.00	0.26
96	601877	正泰电器	2,000	107,780.00	0.25
97	000166	申万宏源	21,000	107,520.00	0.25
98	300896	爱美客	200	107,222.00	0.25
99	300782	卓胜微	327	106,863.60	0.25
100	688111	金山办公	400	106,000.00	0.25
101	300433	蓝思科技	4,600	105,708.00	0.25
102	002709	天赐材料	910	104,331.50	0.25
103	300413	芒果超媒	1,800	102,996.00	0.24
104	601633	长城汽车	2,100	101,934.00	0.24
105	600150	中国船舶	4,100	101,639.00	0.24
106	601988	中国银行	32,900	100,345.00	0.24
107	300759	康龙化成	700	98,889.00	0.23
108	601857	中国石油	20,100	98,691.00	0.23
109	601100	恒立液压	1,200	98,160.00	0.23
110	000596	古井贡酒	400	97,600.00	0.23
111	600989	宝丰能源	5,500	95,480.00	0.23
112	601229	上海银行	13,300	94,829.00	0.22
113	001979	招商蛇口	7,100	94,714.00	0.22
114	603659	璞泰来	580	93,153.80	0.22
115	603993	洛阳钼业	16,500	92,070.00	0.22

116	000625	长安汽车	5,980	90,836.20	0.21
117	603392	万泰生物	400	88,600.00	0.21
118	300999	金龙鱼	1,400	88,102.00	0.21
119	600196	复星医药	1,800	88,092.00	0.21
120	601169	北京银行	19,800	87,912.00	0.21
121	002821	凯莱英	200	87,000.00	0.21
122	300033	同花顺	600	86,748.00	0.20
123	600570	恒生电子	1,380	85,767.00	0.20
124	601360	三六零	6,700	85,224.00	0.20
125	000895	双汇发展	2,700	85,185.00	0.20
126	600660	福耀玻璃	1,800	84,852.00	0.20
127	300408	三环集团	1,900	84,740.00	0.20
128	300142	沃森生物	1,500	84,300.00	0.20
129	002050	三花智控	3,300	83,490.00	0.20
130	300316	晶盛机电	1,200	83,400.00	0.20
131	601009	南京银行	9,300	83,328.00	0.20
132	600958	东方证券	5,600	82,544.00	0.19
133	600741	华域汽车	2,900	82,070.00	0.19
134	002074	国轩高科	1,600	82,000.00	0.19
135	600919	江苏银行	13,912	81,106.96	0.19
136	601138	工业富联	6,800	81,056.00	0.19
137	000100	TCL 科技	13,100	80,827.00	0.19
138	688036	传音控股	500	78,450.00	0.19
139	601628	中国人寿	2,600	78,234.00	0.18
140	600886	国投电力	6,800	77,996.00	0.18
141	300661	圣邦股份	250	77,250.00	0.18
142	601600	中国铝业	12,600	76,734.00	0.18
143	300454	深信服	400	76,400.00	0.18
144	603290	斯达半导	200	76,200.00	0.18
145	688012	中微公司	600	75,960.00	0.18
146	600132	重庆啤酒	500	75,660.00	0.18
147	603486	科沃斯	500	75,475.00	0.18
148	601865	福莱特	1,300	75,322.00	0.18
149	002001	新 和 成	2,400	74,688.00	0.18
150	601336	新华保险	1,900	73,872.00	0.17
151	600089	特变电工	3,400	71,978.00	0.17
152	600926	杭州银行	5,600	71,792.00	0.17
153	002920	德赛西威	500	70,755.00	0.17
154	300207	欣旺达	1,635	68,931.60	0.16
155	600011	华能国际	7,100	68,799.00	0.16
156	601117	中国化学	5,700	68,400.00	0.16
157	600176	中国巨石	3,758	68,395.60	0.16

158	002736	国信证券	5,900	67,732.00	0.16
159	603833	欧派家居	459	67,702.50	0.16
160	002648	卫星化学	1,680	67,250.40	0.16
161	600015	华夏银行	12,000	67,200.00	0.16
162	300223	北京君正	500	67,000.00	0.16
163	600029	南方航空	9,700	66,057.00	0.16
164	002236	大华股份	2,800	65,744.00	0.16
165	002013	中航机电	3,600	65,448.00	0.15
166	000876	新希望	4,300	65,403.00	0.15
167	603369	今世缘	1,200	65,280.00	0.15
168	300628	亿联网络	800	65,160.00	0.15
169	600845	宝信软件	1,070	65,088.10	0.15
170	600460	士兰微	1,200	65,040.00	0.15
171	601618	中国中冶	16,800	64,344.00	0.15
172	000963	华东医药	1,600	64,320.00	0.15
173	300751	迈为股份	100	64,230.00	0.15
174	600426	华鲁恒升	2,040	63,852.00	0.15
175	000301	东方盛虹	3,300	63,822.00	0.15
176	000799	酒鬼酒	300	63,750.00	0.15
177	002938	鹏鼎控股	1,500	63,645.00	0.15
178	000723	美锦能源	3,900	63,297.00	0.15
179	002601	龙佰集团	2,200	62,898.00	0.15
180	600547	山东黄金	3,320	62,482.40	0.15
181	601377	兴业证券	6,300	62,244.00	0.15
182	000733	振华科技	500	62,140.00	0.15
183	002180	纳思达	1,300	62,088.00	0.15
184	002916	深南电路	500	60,910.00	0.14
185	000938	紫光股份	2,660	60,781.00	0.14
186	601901	方正证券	7,700	60,368.00	0.14
187	600779	水井坊	500	59,995.00	0.14
188	688185	康希诺	200	59,910.00	0.14
189	600763	通策医疗	300	59,700.00	0.14
190	600600	青岛啤酒	600	59,400.00	0.14
191	002602	世纪华通	7,060	59,233.40	0.14
192	002756	永兴材料	400	59,208.00	0.14
193	300601	康泰生物	600	59,124.00	0.14
194	688008	澜起科技	700	58,709.00	0.14
195	601689	拓普集团	1,100	58,300.00	0.14
196	601155	新城控股	2,000	58,260.00	0.14
197	688122	西部超导	600	58,164.00	0.14
198	002120	韵达股份	2,800	57,288.00	0.14
199	002841	视源股份	700	56,980.00	0.13

200	002555	三七互娱	2,100	56,742.00	0.13
201	601727	上海电气	11,600	56,376.00	0.13
202	603882	金域医学	500	55,685.00	0.13
203	300496	中科创达	400	55,368.00	0.13
204	601111	中国国航	6,000	54,780.00	0.13
205	601916	浙商银行	15,600	54,600.00	0.13
206	002791	坚朗五金	300	54,477.00	0.13
207	002080	中材科技	1,600	54,432.00	0.13
208	600188	兖矿能源	2,300	54,119.00	0.13
209	603160	汇顶科技	500	53,885.00	0.13
210	600918	中泰证券	5,400	53,838.00	0.13
211	688006	杭可科技	500	53,790.00	0.13
212	601788	光大证券	3,600	53,748.00	0.13
213	000786	北新建材	1,500	53,745.00	0.13
214	600219	南山铝业	11,400	53,694.00	0.13
215	600875	东方电气	2,500	53,550.00	0.13
216	600233	圆通速递	3,200	53,376.00	0.13
217	601939	建设银行	9,100	53,326.00	0.13
218	600795	国电电力	16,700	52,939.00	0.13
219	603260	合盛硅业	400	52,788.00	0.12
220	600584	长电科技	1,700	52,734.00	0.12
221	002202	金风科技	3,200	52,704.00	0.12
222	600039	四川路桥	4,300	51,772.00	0.12
223	603899	晨光文具	800	51,608.00	0.12
224	000069	华侨城 A	7,300	51,392.00	0.12
225	002414	高德红外	2,120	51,325.20	0.12
226	603345	安井食品	300	51,234.00	0.12
227	300347	泰格医药	400	51,120.00	0.12
228	000977	浪潮信息	1,400	50,162.00	0.12
229	603185	上机数控	300	50,094.00	0.12
230	002007	华兰生物	1,700	49,538.00	0.12
231	600183	生益科技	2,100	49,455.00	0.12
232	601799	星宇股份	242	49,428.50	0.12
233	002600	领益智造	6,700	49,312.00	0.12
234	600383	金地集团	3,800	49,286.00	0.12
235	600522	中天科技	2,900	49,184.00	0.12
236	688126	沪硅产业	1,900	49,058.00	0.12
237	601995	中金公司	1,000	49,030.00	0.12
238	603707	健友股份	1,167	49,014.00	0.12
239	600061	国投资本	5,936	48,793.92	0.12
240	603198	迎驾贡酒	700	48,615.00	0.11
241	300390	天华超净	600	48,600.00	0.11

242	600018	上港集团	8,800	48,224.00	0.11
243	600038	中直股份	600	48,180.00	0.11
244	002625	光启技术	2,000	48,020.00	0.11
245	601966	玲珑轮胎	1,300	47,515.00	0.11
246	601878	浙商证券	3,600	47,448.00	0.11
247	000157	中联重科	6,600	47,322.00	0.11
248	603737	三棵树	340	47,311.00	0.11
249	688002	睿创微纳	600	47,142.00	0.11
250	300450	先导智能	632	47,001.84	0.11
251	601615	明阳智能	1,800	46,980.00	0.11
252	600754	锦江酒店	800	46,880.00	0.11
253	601233	桐昆股份	2,200	46,596.00	0.11
254	600563	法拉电子	200	46,480.00	0.11
255	002240	盛新锂能	800	46,360.00	0.11
256	300763	锦浪科技	200	46,310.00	0.11
257	603816	顾家家居	600	46,296.00	0.11
258	002384	东山精密	1,700	46,070.00	0.11
259	002064	华峰化学	4,400	45,936.00	0.11
260	601881	中国银河	4,100	45,879.00	0.11
261	300724	捷佳伟创	400	45,720.00	0.11
262	002340	格林美	4,400	45,540.00	0.11
263	300037	新宙邦	400	45,200.00	0.11
264	603456	九洲药业	800	45,008.00	0.11
265	600885	宏发股份	600	44,784.00	0.11
266	002268	卫士通	800	44,752.00	0.11
267	600332	白云山	1,300	44,460.00	0.11
268	600115	中国东航	8,500	43,860.00	0.10
269	603568	伟明环保	1,200	43,836.00	0.10
270	000425	徐工机械	7,300	43,727.00	0.10
271	300073	当升科技	500	43,435.00	0.10
272	300146	汤臣倍健	1,600	43,136.00	0.10
273	002252	上海莱士	6,300	42,966.00	0.10
274	601058	赛轮轮胎	2,900	42,891.00	0.10
275	601636	旗滨集团	2,500	42,750.00	0.10
276	603589	口子窖	600	42,522.00	0.10
277	600674	川投能源	3,400	42,500.00	0.10
278	300595	欧普康视	740	42,453.80	0.10
279	600362	江西铜业	1,900	42,427.00	0.10
280	600298	安琪酵母	700	42,252.00	0.10
281	300699	光威复材	500	42,240.00	0.10
282	600009	上海机场	900	42,021.00	0.10
283	002385	大北农	4,000	41,960.00	0.10

284	600256	广汇能源	6,400	41,856.00	0.10
285	603605	珀莱雅	200	41,662.00	0.10
286	603517	绝味食品	600	40,998.00	0.10
287	002326	永太科技	800	40,968.00	0.10
288	002568	百润股份	680	40,684.40	0.10
289	002624	完美世界	2,000	40,620.00	0.10
290	002409	雅克科技	500	40,585.00	0.10
291	600803	新奥股份	2,200	40,392.00	0.10
292	601216	君正集团	7,700	40,271.00	0.10
293	603338	浙江鼎力	500	40,130.00	0.09
294	300726	宏达电子	400	40,024.00	0.09
295	688208	道通科技	500	39,700.00	0.09
296	000066	中国长城	2,800	39,648.00	0.09
297	601838	成都银行	3,300	39,600.00	0.09
298	600486	扬农化工	300	39,360.00	0.09
299	000783	长江证券	5,200	39,208.00	0.09
300	600352	浙江龙盛	3,100	39,153.00	0.09
301	002192	融捷股份	300	39,045.00	0.09
302	000739	普洛药业	1,100	38,599.00	0.09
303	603019	中科曙光	1,400	38,598.00	0.09
304	300003	乐普医疗	1,700	38,471.00	0.09
305	600161	天坛生物	1,320	38,227.20	0.09
306	002185	华天科技	3,000	38,130.00	0.09
307	000825	太钢不锈	5,400	38,016.00	0.09
308	600141	兴发集团	1,000	37,880.00	0.09
309	600516	方大炭素	3,500	37,870.00	0.09
310	601108	财通证券	3,400	37,808.00	0.09
311	002532	天山铝业	4,600	37,490.00	0.09
312	300529	健帆生物	700	37,310.00	0.09
313	000738	航发控制	1,200	36,336.00	0.09
314	002024	苏宁易购	8,800	36,256.00	0.09
315	000703	恒逸石化	3,400	36,108.00	0.09
316	600079	人福医药	1,600	36,032.00	0.09
317	002353	杰瑞股份	900	36,000.00	0.09
318	603267	鸿远电子	200	35,888.00	0.08
319	601607	上海医药	1,800	35,766.00	0.08
320	300850	新强联	200	35,702.00	0.08
321	300676	华大基因	400	35,120.00	0.08
322	000831	五矿稀土	900	35,118.00	0.08
323	601198	东兴证券	3,000	34,890.00	0.08
324	601933	永辉超市	8,600	34,830.00	0.08
325	300251	光线传媒	2,700	34,695.00	0.08

326	000519	中兵红箭	1,300	34,671.00	0.08
327	000009	中国宝安	2,400	34,632.00	0.08
328	603127	昭衍新药	300	34,629.00	0.08
329	000630	铜陵有色	9,900	34,452.00	0.08
330	002028	思源电气	700	34,447.00	0.08
331	300144	宋城演艺	2,400	34,368.00	0.08
332	002266	浙富控股	4,800	34,176.00	0.08
333	000423	东阿阿胶	700	34,125.00	0.08
334	600606	绿地控股	7,855	34,090.70	0.08
335	002372	伟星新材	1,400	34,048.00	0.08
336	002223	鱼跃医疗	900	34,020.00	0.08
337	002673	西部证券	4,200	33,894.00	0.08
338	688009	中国通号	6,800	33,864.00	0.08
339	600027	华电国际	6,318	33,801.30	0.08
340	000932	华菱钢铁	6,600	33,726.00	0.08
341	601990	南京证券	3,400	33,694.00	0.08
342	603658	安图生物	610	33,586.60	0.08
343	600160	巨化股份	2,600	33,566.00	0.08
344	002444	巨星科技	1,100	33,561.00	0.08
345	300253	卫宁健康	2,000	33,520.00	0.08
346	000807	云铝股份	3,000	33,510.00	0.08
347	688180	君实生物	500	33,490.00	0.08
348	600392	盛和资源	1,700	33,354.00	0.08
349	600705	中航产融	8,400	33,348.00	0.08
350	600487	亨通光电	2,200	33,264.00	0.08
351	002531	天顺风能	1,700	32,963.00	0.08
352	601162	天风证券	8,100	32,805.00	0.08
353	002508	老板电器	900	32,418.00	0.08
354	600369	西南证券	6,100	32,269.00	0.08
355	000983	山西焦煤	3,900	32,253.00	0.08
356	601555	东吴证券	3,640	32,250.40	0.08
357	603613	国联股份	300	32,250.00	0.08
358	002850	科达利	200	32,068.00	0.08
359	300558	贝达药业	400	31,932.00	0.08
360	600655	豫园股份	3,100	31,930.00	0.08
361	002405	四维图新	2,000	31,840.00	0.08
362	000155	川能动力	1,200	31,836.00	0.08
363	300677	英科医疗	550	31,812.00	0.08
364	600109	国金证券	2,800	31,724.00	0.07
365	601699	潞安环能	2,800	31,668.00	0.07
366	601077	渝农商行	8,200	31,570.00	0.07
367	002497	雅化集团	1,100	31,526.00	0.07

368	002407	多氟多	700	31,493.00	0.07
369	601319	中国人保	6,700	31,490.00	0.07
370	000591	太阳能	2,800	31,360.00	0.07
370	002603	以岭药业	1,600	31,360.00	0.07
371	000728	国元证券	4,060	31,262.00	0.07
372	000960	锡业股份	1,600	31,248.00	0.07
373	000629	攀钢钒钛	8,000	31,120.00	0.07
373	002032	苏泊尔	500	31,120.00	0.07
374	002939	长城证券	2,400	31,080.00	0.07
375	002463	沪电股份	1,870	31,004.60	0.07
376	603939	益丰药房	560	30,861.60	0.07
377	300832	新产业	700	30,835.00	0.07
378	002557	洽洽食品	500	30,680.00	0.07
379	601016	节能风电	4,700	30,597.00	0.07
380	300088	长信科技	2,300	30,544.00	0.07
381	600521	华海药业	1,400	30,324.00	0.07
382	600177	雅戈尔	4,400	30,316.00	0.07
383	603712	七一二	700	30,310.00	0.07
384	002507	涪陵榨菜	800	30,240.00	0.07
384	600170	上海建工	8,400	30,240.00	0.07
385	600143	金发科技	2,400	30,192.00	0.07
386	600338	西藏珠峰	800	30,128.00	0.07
387	002456	欧菲光	3,100	30,070.00	0.07
388	000050	深天马 A	2,300	29,946.00	0.07
389	000800	一汽解放	2,900	29,841.00	0.07
390	300308	中际旭创	700	29,750.00	0.07
391	601577	长沙银行	3,800	29,678.00	0.07
392	603218	日月股份	900	29,655.00	0.07
393	600549	厦门钨业	1,300	29,419.00	0.07
394	000027	深圳能源	3,600	29,160.00	0.07
395	002044	美年健康	3,700	29,045.00	0.07
396	600704	物产中大	4,900	29,008.00	0.07
397	002299	圣农发展	1,200	29,004.00	0.07
398	002078	太阳纸业	2,500	28,725.00	0.07
399	300357	我武生物	500	28,650.00	0.07
400	600699	均胜电子	1,300	28,561.00	0.07
401	002797	第一创业	3,900	28,548.00	0.07
402	300725	药石科技	200	28,434.00	0.07
403	002157	正邦科技	2,900	28,014.00	0.07
404	000998	隆平高科	1,200	27,912.00	0.07
405	603077	和邦生物	8,100	27,621.00	0.07
406	000830	鲁西化工	1,800	27,468.00	0.06

407	000999	华润三九	800	27,392.00	0.06
408	002152	广电运通	2,300	27,370.00	0.06
409	002294	信立泰	1,000	27,320.00	0.06
410	002408	齐翔腾达	2,600	27,300.00	0.06
411	002430	杭氧股份	900	27,009.00	0.06
412	600711	盛屯矿业	2,500	26,825.00	0.06
413	002541	鸿路钢构	500	26,770.00	0.06
414	002138	顺络电子	700	26,726.00	0.06
415	000547	航天发展	1,600	26,720.00	0.06
416	600872	中炬高新	700	26,579.00	0.06
417	601456	国联证券	1,900	26,543.00	0.06
418	002030	达安基因	1,300	26,078.00	0.06
419	002153	石基信息	900	25,866.00	0.06
420	300568	星源材质	700	25,711.00	0.06
421	000683	远兴能源	3,500	25,550.00	0.06
422	000987	越秀金控	2,930	25,491.00	0.06
423	300418	昆仑万维	1,100	25,465.00	0.06
424	603233	大参林	600	25,266.00	0.06
425	600415	小商品城	5,200	25,220.00	0.06
426	600801	华新水泥	1,300	25,090.00	0.06
427	000988	华工科技	900	25,074.00	0.06
428	600998	九州通	1,700	25,024.00	0.06
429	002925	盈趣科技	730	24,841.90	0.06
430	600598	北大荒	1,700	24,752.00	0.06
431	002422	科伦药业	1,300	24,609.00	0.06
432	000709	河钢股份	10,000	24,600.00	0.06
432	300296	利亚德	2,400	24,600.00	0.06
433	600153	建发股份	2,700	24,489.00	0.06
434	002010	传化智联	2,800	24,360.00	0.06
435	600315	上海家化	600	24,246.00	0.06
436	601696	中银证券	1,800	24,210.00	0.06
437	000513	丽珠集团	600	24,126.00	0.06
438	601866	中远海发	7,400	24,050.00	0.06
439	002145	中核钛白	1,900	23,921.00	0.06
440	600988	赤峰黄金	1,600	23,840.00	0.06
441	000021	深科技	1,500	23,760.00	0.06
442	002926	华西证券	2,400	23,640.00	0.06
443	002156	通富微电	1,200	23,316.00	0.06
444	600380	健康元	1,800	23,112.00	0.05
445	000975	银泰黄金	2,620	23,003.60	0.05
446	603638	艾迪精密	720	22,982.40	0.05
447	002465	海格通信	2,100	22,932.00	0.05

448	000860	顺鑫农业	600	22,908.00	0.05
449	002092	中泰化学	2,400	22,896.00	0.05
450	603866	桃李面包	804	22,833.60	0.05
451	300136	信维通信	900	22,788.00	0.05
452	002558	巨人网络	1,900	22,743.00	0.05
453	002065	东华软件	2,900	22,620.00	0.05
454	600895	张江高科	1,500	22,590.00	0.05
455	600688	上海石化	5,400	22,518.00	0.05
456	601231	环旭电子	1,400	22,484.00	0.05
457	002690	美亚光电	600	22,476.00	0.05
458	002373	千方科技	1,500	22,425.00	0.05
459	300383	光环新网	1,500	22,260.00	0.05
460	601992	金隅集团	7,800	22,152.00	0.05
461	600511	国药股份	700	22,071.00	0.05
462	600848	上海临港	1,480	22,007.60	0.05
463	000656	金科股份	4,900	21,952.00	0.05
464	002500	山西证券	3,300	21,780.00	0.05
465	300070	碧水源	3,000	21,570.00	0.05
466	300212	易华录	600	21,210.00	0.05
467	603858	步长制药	1,000	21,090.00	0.05
468	002212	天融信	1,100	21,087.00	0.05
469	000750	国海证券	5,100	20,961.00	0.05
470	002506	协鑫集成	5,500	20,900.00	0.05
471	002429	兆驰股份	4,300	20,898.00	0.05
472	300432	富临精工	700	20,580.00	0.05
473	300773	拉卡拉	700	20,314.00	0.05
474	002958	青农商行	5,200	20,072.00	0.05
475	002511	中顺洁柔	1,200	20,052.00	0.05
476	002151	北斗星通	500	19,625.00	0.05
477	600583	海油工程	4,200	19,362.00	0.05
478	002563	森马服饰	2,500	19,325.00	0.05
479	000686	东北证券	2,200	19,316.00	0.05
480	600026	中远海能	3,200	18,944.00	0.04
481	601598	中国外运	4,100	18,368.00	0.04
482	600498	烽火通信	1,000	17,980.00	0.04
483	002146	荣盛发展	4,000	17,400.00	0.04
484	603883	老百姓	340	16,789.20	0.04

8.3.2 期末积极投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
----	------	------	-------	---------	--------------

1	001234	泰慕士	323	5,339.19	0.01
---	--------	-----	-----	----------	------

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	600519	贵州茅台	984,507.00	0.67
2	000333	美的集团	884,021.00	0.60
3	300750	宁德时代	669,167.00	0.45
4	300760	迈瑞医疗	611,188.00	0.41
5	000858	五粮液	573,890.00	0.39
6	601888	中国中免	557,502.00	0.38
7	600809	山西汾酒	453,617.00	0.31
8	601816	京沪高铁	439,059.00	0.30
9	600036	招商银行	415,765.00	0.28
10	300759	康龙化成	392,201.00	0.27
11	603501	韦尔股份	387,215.00	0.26
12	601318	中国平安	350,002.00	0.24
13	300896	爱美客	343,278.00	0.23
14	002352	顺丰控股	332,584.00	0.23
15	601766	中国中车	324,502.00	0.22
16	300999	金龙鱼	319,153.00	0.22
17	601658	邮储银行	291,706.00	0.20
18	300601	康泰生物	276,096.78	0.19
19	600050	中国联通	257,751.00	0.17
20	300059	东方财富	249,684.00	0.17

注：1、买入包括基金二级市场上主动的买入、新股、配股、债转股、换股及行权等获得的股票；

2、买入金额按买入成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	300750	宁德时代	3,642,201.00	2.47
2	000858	五粮液	3,252,259.00	2.21
3	002415	海康威视	1,805,616.00	1.22
4	300760	迈瑞医疗	1,534,713.66	1.04
5	002594	比亚迪	1,372,918.00	0.93
6	000001	平安银行	1,193,504.00	0.81
7	000568	泸州老窖	1,092,263.00	0.74
8	300059	东方财富	1,091,989.27	0.74
9	002714	牧原股份	1,020,339.94	0.69
10	002475	立讯精密	1,014,893.00	0.69

11	600519	贵州茅台	988,038.00	0.67
12	002352	顺丰控股	971,530.00	0.66
13	002304	洋河股份	898,457.00	0.61
14	300015	爱尔眼科	885,811.00	0.60
15	300122	智飞生物	820,525.00	0.56
16	600436	片仔癀	807,056.00	0.55
17	000002	万科 A	768,073.00	0.52
18	002142	宁波银行	704,728.00	0.48
19	000333	美的集团	689,386.00	0.47
20	300014	亿纬锂能	683,959.30	0.46

注：1、卖出主要指二级市场上主动的卖出、换股、要约收购、发行人回购及行权等减少的股票；

2、卖出金额按卖出成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	40,210,891.90
卖出股票收入（成交）总额	86,017,183.37

注：买入股票成本、卖出股票收入均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

8.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

本基金本报告期末未持有股指期货投资，也无期间损益。

8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

本报告期内，本基金未运用股指期货进行投资。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

8.11.1 本期国债期货投资政策

本报告期内，本基金未运用国债期货进行投资。

8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金本报告期末未持有国债期货投资，也无期间损益。

8.11.3 本期国债期货投资评价

本报告期内，本基金未运用国债期货进行投资。

8.12 投资组合报告附注

8.12.1 基金投资的前十名证券的发行主体本期是否出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形

本基金投资的前十名证券的发行主体本期未出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

8.12.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库

本基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的备选股票库。

8.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	16,467.18
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	267.45
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	16,734.63

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

8.12.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

无。

8.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公	占基金资产净	流通受限情况说明
----	------	------	----------	--------	----------

			允价值	值比例 (%)	
1	001234	泰慕士	5,339.19	0.01	新股未上市

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

无。

§ 9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人户数 (户)	户均持有的 基金份额	持有人结构			
		机构投资者		个人投资者	
		持有份额	占总份额比例 (%)	持有份额	占总份额比例 (%)
658	57,812.71	14,339,505.00	37.70	23,701,260.00	62.30

9.2 期末上市基金前十名持有人

序号	持有人名称	持有份额 (份)	占上市总份额比例 (%)
1	中国国际金融股份有限公司	13,000,000.00	34.17
2	杨军玲	1,000,000.00	2.63
3	广发证券股份有限公司	928,147.00	2.44
4	贾慧	500,000.00	1.31
5	陈玲	500,000.00	1.31
6	黄运丹	500,000.00	1.31
7	马建国	500,000.00	1.31
8	林伟达	462,000.00	1.21
9	中信证券股份有限公司	411,358.00	1.08
10	高正龙	395,000.00	1.04

注：以上数据由中国证券登记结算有限公司提供，持有人为场内持有人。

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

无。

9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

项目	持有基金份额总量的数量区间 (万份)
本公司高级管理人员、基金投资和研 究部门负责人持有本开放式基金	0
本基金基金经理持有本开放式基金	0

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2020年6月29日） 基金份额总额	659,040,765.00
本报告期期初基金份额总额	134,040,765.00
本报告期基金总申购份额	-
减：本报告期基金总赎回份额	96,000,000.00
本报告期基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-
本报告期期末基金份额总额	38,040,765.00

注：1、报告期期间基金总申购份额含红利再投、转换入份额；

2、报告期期间基金总赎回份额含转换出份额。

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内，本基金未召开基金份额持有人大会。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

1、基金管理人：

基金管理人于2021年1月16日发布《工银瑞信基金管理有限公司高级管理人员变更公告》，王海璐女士自2021年1月15日起不再担任工银瑞信基金管理有限公司总经理，朱碧艳女士自2021年1月15日起代任工银瑞信基金管理有限公司董事长、总经理。

基金管理人于2021年2月6日发布《工银瑞信基金管理有限公司高级管理人员变更公告》，赵桂才先生自2021年2月5日起担任工银瑞信基金管理有限公司董事长，并代任总经理、法定代表人。

基金管理人于2021年7月8日发布《工银瑞信基金管理有限公司关于法定代表人变更的公告》，赵桂才先生自2021年7月6日起担任工银瑞信基金管理有限公司法定代表人。

基金管理人于2021年7月24日发布《工银瑞信基金管理有限公司关于总经理任职的公告》，高翀先生自2021年7月22日起担任工银瑞信基金管理有限公司总经理。

2、基金托管人：

本报告期内基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内，无涉及基金管理业务、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期内基金投资策略未有改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

报告期内应支付给安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计费用 40,000.00 元，该审计机构自基金合同生效日起向本基金提供审计服务。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，基金管理人、基金托管人及其高级管理人员未受到稽查或处罚等情况。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
中信建投	5	125,031,981.60	100.00%	88,935.52	100.00%	-

注：1. 交易单元的选择标准和程序

基金管理人选择综合实力强、研究能力突出、合规经营的证券公司，向其租用专用交易单元。

(1) 选择标准：

a) 经营行为规范，在最近一年内无重大违规行为。

b) 在证监会最近一期证券公司年度分类结果中，分类级别原则上不得低于 BBB。

c) 不符合上述要求的券商、咨询机构，若其特定研究领域有突出优势，可一事一议，报公司审批通过后纳入。

(2) 选择程序

a) 新增证券公司的选定：根据以上标准对证券公司进行考察、选择和确定。在合作之前，证券公司需提供至少两个季度的服务，并在两个季度内与其他已合作证券公司一起参与基金管理人

的研究服务评估。根据对其研究服务评估结果决定是否作为新增合作证券公司。

b) 签订协议：与被选择的证券公司签订交易单元租用协议。

2. 证券公司的评估、保留和更换程序

(1) 交易单元的租用期限为一年，合同到期前，基金管理人将根据各证券公司在服务期间的综合证券服务质量、费率等情况进行评估。

(2) 对于符合标准的证券公司，与其续约；对于不能达到标准的证券公司，不与其续约，并根据证券公司选择标准和程序，重新选择其他经营稳健、研究能力强、综合服务质量高的证券经营机构，租用其交易单元。

(3) 若证券公司提供的综合证券服务不符合要求，基金管理人有权按照协议约定，提前终止租用其交易单元。

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
中信建投	-	-	-	-	-	-

11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	工银瑞信基金管理有限公司高级管理人员变更公告	中国证监会规定的媒介	2021年1月16日
2	工银瑞信基金管理有限公司高级管理人员变更公告	中国证监会规定的媒介	2021年2月6日
3	工银瑞信基金管理有限公司关于修订旗下部分公募基金基金合同和托管协议的公告	中国证监会规定的媒介	2021年3月31日
4	工银瑞信基金管理有限公司关于旗下上交所ETF申购赎回清单版本更新的公告	中国证监会规定的媒介	2021年5月27日
5	工银瑞信基金管理有限公司关于法定代表人变更的公告	中国证监会规定的媒介	2021年7月8日
6	工银瑞信基金管理有限公司关于总经理任职的公告	中国证监会规定的媒介	2021年7月24日
7	工银瑞信基金管理有限公司关于旗下基金投资上交所上市股票的公告	中国证监会规定的媒介	2021年11月17日
8	工银瑞信基金管理有限公司住所变更的公告	中国证监会规定的媒介	2021年12月21日

§ 12 影响投资者决策的其他重要信息

12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况					报告期末持有基金情况	
	序号	持有基金份额比例达到或者超过 20%的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比 (%)
机构	1	20210101-20211231	40,000,000.00	-	27,000,000.00	13,000,000.00	34.17
个人	-	-	-	-	-	-	-
产品特有风险							
本基金份额持有人较为集中，存在基金规模大幅波动的风险，以及由此导致基金收益较大波动的风险。							

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

工银瑞信 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金根据《公开募集证券投资基金运作指引第 3 号——指数基金指引》的规定，对《基金合同》和《托管协议》进行了修订，并在投资范围中增加存托凭证，修订后的《基金合同》、《托管协议》自 2021 年 3 月 31 日起生效，详见基金管理人在规定媒介上发布的公告。

§ 13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

1、中国证监会准予工银瑞信 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金募集申请的注册文件；

2、《工银瑞信 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金基金合同》；

3、《工银瑞信 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金托管协议》；

4、《工银瑞信 MSCI 中国 A 股交易型开放式指数证券投资基金招募说明书》；

5、基金管理人业务资格批件、营业执照；

6、基金托管人业务资格批件、营业执照；

7、报告期内基金管理人在规定媒介上披露的各项公告。

13.2 存放地点

基金管理人或基金托管人的住所。

13.3 查阅方式

投资者可于营业时间免费查阅，或登录基金管理人网站查阅。也可在支付工本费后，在合理时间内取得上述文件的复印件。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人——工银瑞信基金管理有限公司。

客户服务中心电话：400-811-9999

网址：www.icbccs.com.cn

工银瑞信基金管理有限公司

2022 年 3 月 30 日